

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ЗА 2018 ГОД**

Открытого акционерного общества «Алкон» (ОАО «Алкон»)

Место нахождения: Россия, г. Великий Новгород, ул.А.Германа, д. 2.

Дата государственной регистрации, регистрационный номер: акционерное общество зарегистрировано первичным распоряжением Администрации г.Новгорода N 4269-рз от 24.12.1992г.

Организационно – правовая форма: акционерная.

Уставный капитал: 80 066 220 рублей.

Количество акций: 26 778 штук.

Вид акций: обыкновенные.

Акции общества полностью оплачены.

Основная деятельность общества связана с Великим Новгородом и Новгородской областью. Целью создания общества являлось производство современной отечественной, высококачественной и конкурентоспособной алкогольной продукции, продолжение традиций, созданных многими поколениями россиян.

ОАО «Алкон» осуществляет свою деятельность в следующих приоритетных направлениях:

- производство, оптовая и розничная реализация ликероводочной продукции, слабоалкогольных и безалкогольных напитков;

- торгово-посредническая и информационно-посредническая деятельность;

- внешнеэкономическая деятельность.

В 2018 году организация осуществляла деятельность на основании следующих лицензий:

- лицензия РА 004313, регистрационный номер 53ИСН0006213 от 18.11.2011г., выдана Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка на осуществление деятельности по производству, хранению и поставке произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий), срок действия – с 15.12.2016г. по 17.11.2021г.

ОАО «Алкон» - одно из старейших и лучших в России предприятий по выпуску водки, наливки, настоек, бальзамов. Основано в Великом Новгороде известным купцом И.А.Корсаковым в 1897 году.

Ассортимент продукции предприятия включает в себя более 50 наименований. Гордость завода – собственная оригинальная продукция.

Водка ОАО «Алкон» отличается чистотой, а наливки, настойки и бальзамы обладают неповторимым вкусом и ароматом. Уникальные вкусовые свойства изделия приобретают за счет применения в производстве только экологически чистого натурального растительного сырья, произрастающего в основном в Новгородском крае.

В настоящее время на предприятии функционируют три механизированные линии розлива. Многие действующие на предприятии производственные линии проектировались ведущими мировыми разработчиками оборудования специально для предприятия. Высокое качество продукции ОАО «Алкон» гарантируют применение современных высокотехнологичных методик управления качеством, передового менеджмента, использование классических технологий производства и фирменных рецептов, использование исключительно натуральных компонентов. Принципиальность подхода компании к качеству выпускаемых ею спиртных напитков была по достоинству оценена экспертами – дегустаторами множества международных дегустационных конкурсов. Компания «Алкон» является многократным лауреатом конкурса «Сто лучших товаров», фирменная продукция удостоена многочисленными дипломами.

Перспективными направлениями развития общества по-прежнему являются ориентация на выпуск алкогольной продукции по классической технологии и использование натурального сырья, заготавливаемого в экологически чистых лесах и полях Новгородской

области, отказ от применения красителей и ароматических веществ. Это официальная производственная политика компании.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составила 106 человек.

Деятельность общества осуществляется с соблюдением требований, установленных главами Кодекса корпоративного поведения.

Состав Совета директоров ОАО «Алкон» на 31.12.2018 года:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество члена Совета директоров	Краткие биографические данные члена Совета директоров	Сведения о владении акциями, % от уставного капитала
1.	Бобрышев Сергей Юрьевич	Родился 27.06.1972, образование высшее, генеральный директор ОАО «Алкон»	6.06
2.	Бобрышева Маргарита Тимофеевна	Родилась 10.06.1951, образование высшее, генеральный директор ООО «Жемчужина»	Акциями общества не владеет
3.	Бобрышев Владимир Юрьевич	Родился 22.04.1981г., образование высшее	Акциями общества не владеет
4.	Бондаренко Леонид Георгиевич		Акциями общества не владеет
5.	Рожкова Клавдия Михайловна	Родилась 28.06.1954, образование высшее, коммерческий директор ОАО «Алкон»	Акциями общества не владеет

Единоличным исполнительным органом ОАО «Алкон» является генеральный директор Бобрышев Сергей Юрьевич, родился в 1972 году, образование высшее. Должность генерального директора занимает с 03 декабря 2007 года.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Алкон» за 2017 год утверждена общим собранием акционеров 20 июня 2018 года.

Учетная политика ОАО «Алкон» применяется последовательно на протяжении ряда лет. Изменения в учетную политику вносятся по мере изменения законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету. Существенных изменений на 2018 год нет.

Учетная политика ОАО «Алкон» на 2018 год, утверждена приказом от 31.12.2017г № 95.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с нормативными актами проводится инвентаризация имущества, денежных

средств и финансовых обязательств. Учитывая отраслевую специфику, инвентаризация основного сырья и комплектующих материалов проводится один раз в год в период наименьших остатков. По результатам проведенных инвентаризаций в 2018 году не выявлено недостатков, превышающих нормы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство или ином выбытии оценка производится по стоимости каждой единицы. Резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов общество не создает.

За отчетный год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 3458 тыс.руб., выбытия из эксплуатации не производилось. На отчетную дату объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации нет. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом. Акционерное общество арендует автотранспортные средства физических и юридических лиц. Данные операции нашли свое отражение на забалансовом счете, а также в балансе предприятия. Организован количественный учет арендованных основных средств. Общество сдает в аренду имущество: помещение в административном здании, помещение в производственном корпусе, а также оборудование для кафе.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Акционерное общество получило в пользование нематериальные активы, по которым не определена стоимостная оценка: способ производства сладкой настойки «Новгородочка», композиция ингредиентов для бальзама, товарный знак водка «Тысяцкая», товарный знак «Спасская», товарный знак «Садко», товарный знак «Северный стандарт», товарный знак «Пшеничный дар», товарный знак «Особый присм». Сумма периодических платежей по вышеперечисленным нематериальным активам составила 1 418,1 тыс.руб. Организован количественный учет нематериальных активов, полученных в пользование.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется предприятием по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Для целей налогообложения выручка от реализации продукции определяется по мере отгрузки алкогольной продукции и товарно-материальных ценностей. Выручка оплачена покупателями денежными средствами, объем взаимозачетов составил 6,53 % от общей суммы платежей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 106 629 тыс.руб., из них материальные затраты 48 471 тыс.руб., затраты на оплату труда 34 190 тыс.руб., отчисления на социальные нужды 9 850 тыс.руб., амортизация 11 480 тыс.руб., прочие затраты 2 638 тыс.руб.

Списание коммерческих расходов производится на стоимость отгруженной продукции в полной сумме.

Налоговый учет ведется в регистрах бухгалтерского учета, бухгалтерских справках, расшифровках. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода состоят из следующих статей: разницы в способах начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах — 4 004,6 тыс.руб., сумма прямых расходов при применении различных способов оценки незавершенного производства и готовой продукции — 76,4 тыс.руб., налоговый убыток — 12 334,4 тыс.руб., разница в бухгалтерском и налоговом учете по резерву сомнительных долгов — 3 906,5 тыс.руб., разница по оценочному обязательству — 975,4 тыс.рублей, разница по транспортным расходам 56 тыс.рублей. Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили 21 353,2 тыс.рублей.

ОАО «Алкоп» за 2018 год произвело товарной продукции в действующих ценах (без налога на добавленную стоимость и акциза) на сумму 111,6 млн.руб. В натуральном

выражении выпущено ликероводочной продукции 49,9 тыс.дал. Объем производства настоек и наливок составляет 44.5 % от общего объема производимой алкогольной продукции.

Среднемесячный доход на одного работающего в 2018 году составил 26 883 рубля, что соответствует уровню 2017 года.

В 2018 году реализовано ликероводочной продукции собственного производства 48 808,28 декалитров. Сравнительный анализ продаж представлен в таблице 1.

Таблица 1.Объемы продаж (декалитров)

	2018 г.	2017 г.	Результат к 2017 г. (+, -)
Отгружено ВСЕГО	48 808	95 943	- 47 135
в том числе:			
Новгородская область	9 065	28 043	- 18 978
За пределы области	39 157	67 509	- 28 352
Экспорт	586	391	+195

Уменьшение объемов продаж в целом, обусловлено перебоями с наливом продукции, вследствие чего с марта месяца были заморожены и разорваны контракты с федеральными сетями, такими как, ЗАО «ТД Перекресток», АО «Гандер», ООО «Легта».

В 2018 году продукция реализовывалась на территории области, за ее пределами, а также на экспорт. По объемам продаж лидируют водки «Новгородское Вече», «Тысяцкая», «Древнерусская», а также «Бальзам Древнерусский».

Основными покупателя продукции ОАО «Алко» являются: ООО «Грейн», ООО «ТД Любава», ООО «АлкоТрест», АО «Арома Трейд», АО «Гандер», ООО «Премнум Дистрибушен», ООО «Аалто», ООО «Прогресс».

В 2018 году продолжалась работа по исследованию алкогольного рынка в Великом Новгороде, сбор и анализ информации по розничным сетям, аналитический опрос по сладким настойкам и ликерам. На основе полученных данных проведены работы по ребрендингу однородных фирменных продуктов, разработаны «пилотные» образцы возможных продуктов. Проведена совместная работа с дизайнерскими агентствами Москвы и Санкт-Петербурга.

Также проведена работа по «вирусному» маркетингу, сбор и анализ информации в сети интернет в области алкогольного рынка, производству новых продуктов, рекламных кампаний.

На предприятии проводится поступательная маркетинговая стратегия, направленная на поддержание и укрепление позиций ОАО «Алко».

Инженерно-техническая служба, включающая в себя механический, энергетический и ремонтно-строительный участок в 2018 году была нацелена на выполнение работ по техническому обслуживанию имеющегося оборудования, проведение ремонтных работ, как оборудования, так и цехов, участков и отдельных производственных помещений.

Отдельно по участкам выполнялись следующие виды работ

В моечно-разливном цехе были выполнены работы по установке модернизированных измерительных систем «АЛКО» на общую сумму 2 617,5 тыс.рублей.

Кроме того, были выполнены работы по обновлению программного обеспечения УСПД-ПК на ИС «Алко», для автоматической передачи данных в системе ЕГАИС.

позволяющие формировать файлы в формате «XML». Стоимость работ составила 195,0 тыс.рублей.

В декабре 2018 года внедрена система поштучного учета готовой продукции, стоимостью более 900,0 тыс.рублей.

В цехе виноградных вин по графику планово-предупредительного ремонта и технического обслуживания выполнялись все необходимые работы для технологического оборудования всех производственных цехов и участков для поддержания в постоянной готовности к эксплуатации.

Энергетический участок.

На предприятии имеется собственная автоматизированная котельная, работающая на природном газе. Котельная обеспечивает производственные цеха и участки горячей водой для отопления и хозяйственных нужд. В летний период, когда отопление отключено, в котельной производится ремонт основного оборудования.

Проведены электроизмерительные работы по сопротивлению изоляции оборудования предприятия, а также ремонту помещения котельной, вспомогательного и газового оборудования по графику планово – предупредительных ремонтов.

Также в течение года проводилась постоянная работа по текущему ремонту силовых и осветительных сетей с заменой электроустановочных приборов во всех производственных цехах и участках предприятия. На балансе имеются две трансформаторные подстанции установленной мощностью 750 КВА.

Совокупные затраты организации на оплату использованной в течение года электрической энергии составили 3 444,4 тыс.руб., в том числе НДС 525,4 тыс.руб.

В течение отчетного года были проведены ремонтные работы по складу-модулю на сумму 5 272,9 т.руб., а также работы по реконструкции оптового склада на сумму 1 060,2 тыс.рублей.

Ремонтно-строительный участок также выполнял косметические ремонты основных цехов, вспомогательных участков, фасадов зданий завода.

Произведен косметический ремонт помещений в моечно-разливном цехе и цехе виноградных вин.

Производственно-технологическая лаборатория ОАО «Алкон» оснащена всем необходимым современным оборудованием и обеспечена квалифицированными кадрами для ведения контроля качества и соблюдения технологических режимов на всех стадиях производства и выпуска готовой продукции. За истекший год ОАО «Алкон» не имело рекламаций по качеству выпускаемой продукции. Вся выпускаемая продукция производится только из натурального сырья высокого качества, имеет сертификаты соответствия и санитарно-эпидемиологические заключения на безопасность.

В 2018 году проведена сертификация новых видов продукции, это - настойка полусладкая «Брусничная» 38%, настойка горькая ТМ Садко «Винтажная» 40%, настойки горькие ТМ Грин Вич «Курага на водке» 40% и «Курага на джине» 45%. В феврале текущего года начал выпуск настойки полусладкой «Брусничной».

Выпускаемая ОАО «Алкон» продукция имеет санитарно-эпидемиологическое заключение на безопасность и сертификаты соответствия Госстандарта.

Деятельность лаборатории отвечает требованиям качества ИСО 9001.

На предприятии имеется юридическая служба, которая ведет работу по взысканию дебиторской задолженности, а также оформляет договоры с покупателями и поставщиками, обеспечивает правовую защиту интересов ОАО «Алкон».

По итогам отчетного финансового года получен убыток в сумме 9 368 тыс.руб. Валовой убыток от реализации продукции составил 19 660 тыс.руб. Убыток от продаж в 2018 году составил 22 572 тыс.рублей. Прочие доходы получены в сумме 120 348 тыс.руб., в том числе от сдачи имущества в аренду 452 тыс.руб., от реализации товарно-материальных ценностей 416,4 тыс.руб., от прочих оказанных услуг 100,0 тыс.рублей, обязательства финансового агента по финансированию (факторинг) 157,6 тыс.рублей, списание кредиторской задолженности 1 500,2 т.рублей. Прочие расходы составили 77 575 тыс.руб., в том числе по реализации товарно-материальных ценностей 393,1 тыс.руб., по услугам банков 4 119,5 тыс.руб., комиссия банка – 4 640,1 тыс.рублей, премии покупателям 293,0 тыс.рублей, списание денежного требования (факторинг) – 157,6 тыс.рублей, расходы производства, недавние продукцию – 18 073,9 тыс.рублей, списание дебиторской задолженности 4 731,3 тыс.рублей.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов числится на забалансовом счете, на конец отчетного периода составляет 27 558,8 тыс.руб.

За 2018 год выдано обеспечений обязательств и платежей на сумму 145 733,1 тыс.руб. Обеспечения предоставлялись по соглашениям о банковских гарантиях, необходимых для приобретения федеральных акцизных марок, для освобождения от уплаты авансового платежа акциза на алкогольную продукцию, а также по обязательствам по возврату кредитов. На конец отчетного периода сумма обеспечений и платежей выданных составляет 145 733,1 тыс.руб.

На конец отчетного периода акционерное общество имеет задолженность по договорам займа на общую сумму 201 173 тыс.руб., в том числе проценты – 57 393 тыс.руб.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.18 составила 19 532,3 тыс.рублей.

На основании справки отдела кадров создано оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам и начисляемых на них страховых взносов, его величина на 31.12.18 составляет в сумме 4 876,9 тыс.руб.

ОАО «Алкоп» направило на благоустройство территории 23,7 тыс.рублей. На чествование ветеранов предприятия и оказание им материальной помощи израсходовано 27,9 тыс.руб.

В течение 2018 года работникам предприятия выдано единовременных премий к праздникам и юбилейным датам, оказывалась материальная помощь в сумме 26,0 тыс.руб.

На инвестиционную деятельность в 2018 году направлено 6 237,4 тыс. руб.

По финансовым результатам за 2018 год на формирование резервного капитала акционерного общества средства не направлялись.

Дивиденды по итогам 2018 года не выплачивались.

Акционерное общество не получает государственной помощи.

Организацией рассмотрены факторы, оказывающие влияние на непрерывность деятельности. В частности, оценке подлежали финансовые, производственные и прочие признаки.

В качестве фактора, оказывающих отрицательное влияние на продолжение деятельности, отмечаем следующее: наличие убытков за 2018 год в сумме 9,4 млн. руб

Анализ финансовых показателей позволяет сделать вывод, что за 2018 год стоимость чистых активов уменьшилась на 9,1 % по состоянию на 31.12.2018г.; основные показатели

платежеспособности и ликвидности имеют значения ниже нормативно установленных, но не расцениваются как оказывающие серьезное влияние на непрерывность деятельности организации.

Для продолжения деятельности ОАО «Алкон» имеет хорошую деловую репутацию, стабильный рынок сбыта, сложившийся на основе длительных взаимовыгодных партнерских отношений, располагает необходимыми основными производственными средствами, квалифицированным кадровым составом.

Совокупность изложенных выше обстоятельств позволяет сделать вывод, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Сведения о компаниях, признанных связанными сторонами, представлены отдельным разделом к данной пояснительной записке.

Генеральный директор ОАО «Алкон»



С.Ю. Бобрышев